



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(در سهام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴ - ۵
ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۶-۸
ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۸

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۹/۰۲/۱۴۰۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری پارسین	محسن نامداری	
متولی صندوق	مؤسسه حسابداری و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	





صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۲۲۵,۸۱۲,۵۴۳,۸۰۷	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳,۷۸۹,۶۵۹	۱۱۰,۳۲۳,۶۱۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهدار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۰۴,۱۰۰,۳۷۲,۰۶۹	۰
حساب های دریافتی	۸	۱۸,۸۸۴,۲۴۳,۵۲۲	۱۰۰,۷۱,۵۳۲,۱۰۰
سایر دارایی ها	۹	۲۹۸,۹۰۴,۳۰۱	۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲
موجودی نقد	۱۰	۱۸,۹۵۸,۳۴۱,۵۱۳	۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶
جاری کارگزاران	۱۱	۲۸۷۲۳۲۷۶۵۹۹	۱۲,۴۱۵,۰۰۵,۳۴۷
جمع دارایی ها		۱,۳۹۶,۷۹۱,۴۷۱,۴۷۰	۱,۱۱۷,۲۳۹,۹۲۵,۴۸۲
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۳,۲۹۴,۳۶۴,۳۴۶	۶,۰۷۸,۱۴۵,۳۸۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۵۷,۸۱۲,۳۹۳	۲۲,۲۸۳,۴۹۷,۷۰۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳,۸۵۶,۷۹۹,۴۴۹	۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع بدهی ها		۵۷,۳۰۸,۹۷۶,۱۸۸	۳۱,۷۱۶,۱۶۳,۸۰۶
خالص دارایی ها	۱۶	۱,۳۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۶,۰۷۲,۶۵۲	۱۴,۹۶۵,۵۱۶

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



نام خدا



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(دسام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

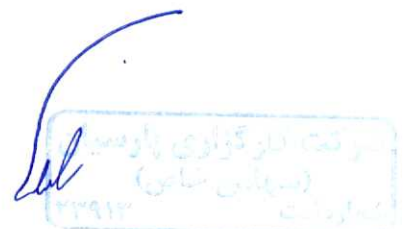
درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱,۱۲۳,۹۵۵,۳۷۵,۶۱۸	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۸۲,۴۷۰,۵۵۰,۶۲۳)	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
سود سهام	۱۹	۸۴,۲۰۴,۹۵۴,۹۸۲	۱۶,۸۴۸,۳۴۹,۱۴۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۹۵۸,۶۵۹,۵۸۹	۲۴,۳۷۶,۰۵۲
سایر درآمدها	۲۱	۷۷۵,۹۵۹,۶۸۶	۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳
جمع درآمدها		۱,۱۲۷,۴۲۴,۳۹۹,۲۵۲	۶۸۷,۷۳۹,۸۰۸,۰۵۳
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۴۸,۷۷۰,۶۵۹,۴۰۶	۹,۲۱۸,۷۷۹,۳۱۵
سایر هزینه‌ها	۲۳	۱,۶۵۴,۰۳۹,۰۶۰	۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰
سود قبل از هزینه‌های مالی		۱,۰۷۶,۹۹۹,۷۱۰,۷۸۶	۶۷۷,۶۳۷,۲۱۴,۶۷۸
هزینه‌های مالی	۲۴	۱,۶۴۲,۰۳۳,۸۲۴	۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱
سود خالص		۱,۰۷۵,۳۵۷,۶۷۶,۹۶۲	۶۷۷,۱۳۴,۱۶۲,۵۰۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۴۴٪	۱۴۵٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		۸۲٪	۶۲/۹۶٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۷۲,۵۳۵	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۹۵,۵۱۵	۹۵,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱۱۶,۶۷۵)	(۱۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱,۰۷۵,۳۵۷,۶۷۶,۹۶۲	۶۷۷,۱۳۴,۱۶۲,۵۰۷
تعدیلات	-	(۸۰۰,۳۳۸,۹۴۳,۳۵۶)	۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی	۵۱,۳۷۵	۱,۲۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده سود خالص

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداگانه‌ای در صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۷ تحت شماره ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ تحت شماره ۲۷۲۹۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۵۳۲۴ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و هر نوع سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری سرمایه‌گذاری می‌نمایند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال است. به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۳۴۲۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۹ مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال، تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از «صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش‌بینی سود و در اندازه بزرگ» به «صندوق در سهام و در اندازه کوچک» تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۶۴۲۹ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از «صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی» تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از مؤسسه حسابرسی آریان فراز به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ رهیافت تغییر یافت. مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۴۷۴ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۹۱۳۹/۰۵/۲۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ تمدید شد. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۴۹۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ حسابرس صندوق از مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیبن تغییر یافت. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۷۴۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۹/۰۷/۰۸ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۷۹۹۷۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرقی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.fund.parsianbroker.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	گروه مالی پارسیان	۹۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری پارسیان	۱۰۰	۱۰
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسیان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- وصال شیرازی- بزرگمهر غربی- کوی اسکو- پلاک ۱۴- طبقه ۴.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران سهروردی شمالی خیابان خرمشهر خیابان عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی و یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	سالانه مبلغ ۴۰ میلیون ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰,۳ درصد از ارزش اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	سالانه ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها به شرح ذیل: از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۵ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۳ بالای ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۱

۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۲۷			۱۴۰۰/۰۱/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶.۱٪	۶۷,۸۴۲,۶۲۷,۱۳۸	۴۳,۳۷۵,۱۵۱,۲۱۷	۳.۸٪	۵۱,۱۹۹,۵۶۱,۵۸۸	۳۰,۰۰۲,۰۲۲,۰۱۲	استخراج کانه‌های فلزی
۱.۳٪	۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۶	۶,۸۵۸,۵۵۹,۵۱۰	۰.۳٪	۴,۲۲۷,۶۹۴,۶۵۰	۶,۲۲۱,۷۶۸,۴۴۲	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۳.۵٪	۳۹,۵۸۰,۲۹۲,۵۰۰	۲۳,۳۴۳,۷۱۴,۴۵۶	۱۴.۰٪	۱۸۷,۱۹۶,۵۱۳,۸۵۱	۲۴۴,۸۷۷,۶۳۳,۱۶۴	بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
۰.۳٪	۲,۳۱۶,۳۹۲,۲۶۵	۲,۱۶۷,۹۵۷,۳۴۰	۳.۶٪	۴۷,۸۸۸,۹۰۲,۳۴۹	۵۲,۰۳۹,۰۸۸,۲۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۸٪	۹,۱۶۹,۷۱۵,۰۰۰	۳,۸۵۱,۳۹۶,۹۸۳	۰.۴٪	۵,۰۲۴,۶۰۳,۴۱۹	۴,۳۴۳,۳۴۰,۰۶۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۶٪	۶,۶۸۰,۸۲۰,۶۵۰	۶,۰۶۴,۶۳۳,۹۹۳	۳.۳٪	۴۴,۷۱۸,۶۰۴,۶۷۱	۷۳,۵۱۲,۹۱۴,۹۰۱	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸٪	۳۱,۴۱۸,۱۴۸,۸۰۹	۳۰,۳۹۳,۹۱۹,۳۴۶	۴.۰٪	۵۴,۰۹۰,۵۳۴,۹۱۵	۱۰۳,۲۶۰,۹۱۸,۹۸۹	دبایی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۴.۳٪	۴۷,۸۹۰,۳۹۱,۲۸۰	۴۲,۸۹۴,۶۶۱,۴۸۷	۰.۱٪	۹۲۴,۰۶۱,۵۷۷	۲۰۵,۸۸۹,۲۲۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰٪	۴۳۹,۰۴۶,۶۶۷	۳۱۴,۴۴۱,۱۱۰	۰.۹٪	۱۲,۳۰۱,۸۰۶,۱۳۲	۱۳,۱۳۵,۵۹۶,۳۳۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۹٪	۳۲,۴۹۵,۰۵۳,۷۵۱	۱۳,۳۰۱,۷۴۴,۴۵۳	۰.۰٪	۴۸۵,۵۵۹,۶۸۶	۶۷۶,۷۵۴,۰۱۲	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۷.۹٪	۸۸,۴۹۵,۶۷۱,۷۵۱	۵۵,۰۰۹,۸۵۲,۳۳۰	۳.۴٪	۴۵,۸۴۴,۱۴۶,۴۸۷	۶۵,۱۸۳,۴۴۸,۷۰۰	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۹٪	۹,۷۵۳,۶۷۰,۳۳۷	۴,۹۹۹,۱۶۵,۷۹۳	۲.۳٪	۳۱,۱۵۹,۳۴۳,۰۶۰	۳۴,۰۵۰,۵۴۵,۱۱۰	سیمان، آهک و گچ
۸.۵٪	۹۵,۲۸۹,۰۱۷,۸۲۰	۵۷,۲۲۹,۹۵۳,۰۴۶	۰.۴٪	۵,۱۰۳,۲۲۹,۰۴۱	۳,۷۷۵,۲۶۰,۴۲۴	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۲۴.۸٪	۲۷۷,۱۵۵,۹۵۳,۹۵۵	۱۹۰,۹۴۶,۳۷۰,۰۳۴	۳.۸٪	۵۰,۶۷۴,۵۱۶,۷۸۷	۷۴,۲۵۴,۸۶۸,۲۳۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۵.۳٪	۵۸,۹۰۰,۰۷۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۵,۹۷۷,۲۱۱	۱.۶٪	۲۱,۲۵۶,۷۶۵,۲۰۰	۳۲,۸۶۲,۱۰۸,۶۳۱	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴.۷٪	۵۲,۷۸۷,۳۶۹,۶۳۸	۳۶,۱۴۰,۳۵۷,۴۹۳	۱۵.۷٪	۲۱۰,۴۰۵,۸۴۴,۷۱۲	۱۴۹,۶۶۹,۹۸۰,۷۹۲	فلزات اساسی
۰.۹٪	۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷	۵,۳۳۷,۹۸۷,۱۹۷	۰.۳٪	۳,۵۲۹,۴۶۵,۵۰۰	۳,۶۹۷,۴۲۸,۰۲۶	قند و شکر
۵.۳٪	۵۹,۱۲۵,۰۵۴,۸۰۰	۱۳,۵۱۳,۴۲۸,۶۴۵	۲۷.۲٪	۳۶۴,۷۱۱,۷۱۲,۴۸۶	۳۲۰,۱۰۸,۰۸۳,۶۵۵	محصولات شیمیایی
۲.۹٪	۲۷,۹۸۹,۳۷۶,۶۴۰	۱۳,۳۱۷,۵۲۰,۷۹۷	۰.۰٪	۴۵۶,۳۰۸,۷۱۲	۲۵۰,۴۶۱,۴۲۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۳٪	۵۷,۹۸۱,۱۱۸,۰۰۰	۴۸,۶۶۱,۴۴۶,۰۱۶	۶.۰٪	۸۰,۵۲۱,۰۹۵,۴۸۹	۹۱,۶۳۴,۴۱۴,۱۵۸	مخابرات
۴.۳٪	۴۶,۵۴۵,۱۱۶,۸۵۰	۱۴,۴۶۱,۲۶۲,۵۰۲	۰.۳٪	۴,۰۹۰,۲۷۳,۵۹۵	۳,۳۸۴,۳۱۹,۸۶۴	منسوجات
۲.۹٪	۳۲,۸۰۳,۰۲۱,۵۰۰	۲۱,۶۲۴,۷۲۵,۰۰۸	۰.۰٪			زراعت و خدمات وابسته
			۰.۰٪			ساخت محصولات فلزی
			۰.۰٪			لاستیک و پلاستیک
						ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
						مواد و محصولات دارویی
						واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۹۶.۰۰٪	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴	۶۵۵,۴۹۴,۲۲۵,۹۶۷	۹۱.۵۱٪	۱,۲۲۵,۸۱۲,۵۴۳,۸۰۷	۱,۳۰۸,۲۴۶,۸۴۴,۳۹۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیرهنویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۰/۰۱/۲۷

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۵۵۷,۷۸۸)	۲۸۶,۳۷۰,۷۵۴
.	۵۳,۸۱۹,۳۶۰	(۴۱,۲۸۵,۸۱۳)	۱۲,۵۳۳,۵۴۷
.	.	-	.
۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۳۶۶,۳۱۹,۳۶۰	(۳۸۲,۸۴۳,۶۰۱)	۲۹۸,۹۰۴,۳۰۱

هزینه نرم‌افزار
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون
جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۱۸,۹۵۸,۳۴۱,۵۱۳	۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶

حساب جاری به شماره حساب ۵- ۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسین شعبه بهشتی

۱۱- جاری کارگزاران

گردش سرفصل جاری کارگزاران طی سال مالی مورد گزارش مربوط به شرکت کارگزاری پارسین و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۱/۲۷

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری پارسین	۱۲,۴۱۵,۰۰۵,۳۴۷	۵,۸۷۷,۵۵۳,۵۶۳,۷۵۵	(۵,۸۶۱,۲۴۵,۲۹۲,۵۰۳)	۲۸,۷۲۳,۲۷۶,۵۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
مدیر صندوق	ریال	ریال
متولی	۲۲,۹۹۶,۱۶۶,۳۱۰	۵,۹۰۰,۷۱۴,۳۶۵
حسابرس	۲۱۷,۸۰۸,۱۳۸	۹۷,۴۷۹,۴۱۶
جمع	۸۰,۳۸۹,۸۹۸	۷۹,۹۵۱,۶۰۲
	۲۳,۲۹۴,۳۶۴,۳۴۶	۶,۰۷۸,۱۴۵,۳۸۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
بابت واحدهای ابطال شده	ریال	ریال
بابت تنمیه واحدهای صادر شده	۱۵۶,۳۹۸,۵۱۰	۲,۱۲۳,۵۱۲,۱۹۶
بابت درخواست صدور	۱,۴۱۳,۸۸۳	۹۵۵,۶۹۶,۴۸۷
جمع	-	۱۹,۲۰۴,۲۸۹,۰۲۶
	۱۵۷,۸۱۲,۳۹۳	۲۲,۲۸۳,۴۹۷,۷۰۹

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ذخیره آبونمان نرم افزار	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۸۶,۱۵۰,۰۱۸	۸۲۲,۲۱۶,۵۰۱
حساب پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال	۲,۰۳۱,۸۸۶,۰۳۹	۹۱۶,۳۸۱,۵۳۴
وجوه واریزی نامشخص	۳۴۲,۵۱۸,۶۲۱	۱۰۳,۰۰۸,۶۲۱
جمع	۳۹۶,۲۴۴,۷۷۱	۱,۵۱۲,۹۱۴,۰۵۸
	۳,۸۵۶,۷۹۹,۴۴۹	۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده تسهیلات	مانده تسهیلات
-		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

تسهیلات دریافتی از کارگزاری

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۷

	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۵۰,۳۷۵	۱,۳۱۳,۴۰۹,۸۴۴,۲۸۲
جمع	۱,۰۰۰	۲۶,۰۷۲,۶۵۱,۰۰۰
	۵۱,۳۷۵	۱,۳۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰	۲۴۹,۳۳۳,۹۳۵,۱۶۲
۱۷-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم	۴۰,۶۶۸,۱۸۰,۰۳۴	۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹
۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶
۱۷-۴ سود و زیان حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	-
جمع	۱,۱۲۳,۹۵۵,۳۷۵,۶۱۸	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۳,۶۴۰,۱۰۷	(۳۸,۵۳۰,۷۱۴,۸۵۱)	(۵۳,۵۰۷,۶۷۵)	(۱۸۵,۸۶۸,۱۹۰)	۸,۴۰۴,۵۴۹,۳۹۱	
۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۹۱,۶۹۳,۹۷۰	(۱۶,۵۲۹,۳۶۱,۴۷۴)	(۱۸,۷۰۶,۹۴۷)	(۹۸,۴۵۸,۴۵۹)	۳,۰۴۵,۱۶۷,۰۹۰	
۱۰,۷۸۵,۴۵۹	۴۸,۴۷۶,۸۶۳,۱۹۰	(۴۰,۲۲۱,۹۶۸,۴۱۲)	(۵۰,۱۰۱,۲۱۹)	(۲۴۲,۳۸۴,۱۸۲)	۷,۹۶۲,۴۰۹,۳۷۷	
۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۲۶۵,۳۶۰	(۳,۷۵۲,۴۷۹,۰۶۶)	(۳,۰۷۸,۲۳۳)	(۱۶,۲۰۱,۳۳۵)	(۵۲۱,۲۹۳,۲۵۴)	
۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۴۶,۱۹۵,۰۵۰	(۸۰,۵۸۸,۷۲۵,۷۷۷)	(۱۲۷,۸۸۶,۵۳۳)	(۷۲۵,۷۳۰,۸۳۸)	۶۳,۶۸۳,۸۵۱,۹۰۲	۵۰۴,۳۴۵,۵۵۷
۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۵,۰۹۸,۷۴۶)	(۱,۱۰۹,۵۹۴)	(۵۸,۳۹۹,۹۹۹)	(۲۴۰,۲۸,۳۳۹)	
۱۵,۷۷۳,۸۶۶	۳۵,۷۳۰,۶۳۸,۰۰۶	(۹,۱۶۹,۷۱۴,۹۹۹)	(۵۰,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۷۸,۶۵۳,۰۱۶)	۲۶,۳۳۱,۸۰۱,۷۸۹	۶,۷۵۷,۰۷۷,۸۴۵
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۹,۷۹۳,۹۲۳	(۲۷,۰۲۱,۸۲۳,۷۴۵)	(۳۶,۹۵۲,۴۰۰)	(۱۸۶,۴۵۶,۶۶۲)	۱۰,۰۶۴,۵۶۱,۱۱۶	۱۵۵,۶۳۷,۶۴۹
۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۰۴,۴۵۴,۲۷۶)	(۳,۱۳۴,۹۶۰)	(۱۶,۴۹۹,۹۹۶)	(۱,۵۲۴,۰۸۹,۳۳۲)	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۸۳,۲۷۵,۵۰۰)	(۳۸,۵۶۵,۰۵۹)	(۱۳۶,۵۱۴,۹۴۸)	۶,۹۴۴,۶۴۴,۴۹۳	(۱۰,۸۱۶,۹۹۹,۲۹۳)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۷,۳۵۶,۹۶۸)	(۹,۶۲۴,۳۰۹)	(۵۰,۶۵۴,۹۸۵)	(۲۰,۱۶۶,۳۴۶,۳۶۲)	۱,۶۶۵,۰۳۷,۵۴۰
۶,۴۶۳,۲۲۸	۸۰,۳۹۶,۹۰۵,۸۳۲	(۵۷,۲۴۹,۱۹۶,۲۴۵)	(۱۰۷,۴۹۲,۵۳۴)	(۴۰,۱۹۸,۴۳۸)	۲۲,۶۳۷,۵۱۲,۶۷۰	۱۲,۴۴۳,۹۳۲,۹۴۸
۴۰۰,۵۲۵	۵۰,۰۰۰,۲۷۷,۷۴۹	(۴,۷۸۴,۵۷۰,۸۸۶)	(۴,۷۵۰,۲۲۵)	(۲۵,۰۰۱,۲۸۴)	۱۸۵,۹۵۵,۲۵۴	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۱۸,۱۹۸,۱۳۰)	(۳۲,۱۶۱,۹۹۷)	(۱۶۹,۲۷۴,۹۶۸)	۶,۰۳۵,۳۶۴,۹۰۵	(۹۹۴,۷۳۶,۹۶۶)
۷۰,۴۷۰	۱,۷۶۱,۷۵۹,۹۷۴	(۱,۳۰۴,۸۷۸,۷۵۱)	(۱,۶۷۳,۶۴۶)	(۸۸۰,۸۷۹۹)	۴۴۶,۳۹۸,۷۷۸	
۵۳۷,۸۷۰	۴,۵۵۲,۸۱۹,۳۷۶	(۵,۵۵۸,۷۷۴,۸۴۵)	(۴,۳۲۹,۸۰۸)	(۲۲,۷۸۹,۰۸۱)	(۱,۳۲۸,۰۲۴,۳۵۸)	
۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۳,۹۳۴,۳۷۴)	(۳,۴۴۳,۱۹۳)	(۱۸,۱۲۳,۲۹۴)	۶۹۸,۹۹۹,۹۴۰	
۸۶۹,۲۶۶	۵,۹۴۷,۶۵۶,۶۴۳	(۶,۹۷۹,۶۸۹,۵۸۱)	(۵,۶۴۹,۹۳۹)	(۲۹,۷۳۸,۲۴۸)	(۱,۰۶۷,۲۲۱,۱۲۵)	
۵۰,۰۰۰	۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۱۲۹,۹۳۷)	(۶۲۸,۸۴۱)	(۳,۳۶۲,۴۹۷)	۱۱۴,۴۸۸,۷۲۵	۲,۸۱۷,۸۴۷,۱۷۴
۲,۵۲۸,۲۱۰	۴۵,۳۲۵,۵۸۷,۲۸۰	(۴۱,۸۷۱,۵۵۸,۰۲۰)	(۴۴,۲۵۴,۳۰۴)	(۲۲۶,۶۷۷,۹۰۴)	۳,۱۹۲,۷۹۷,۰۵۲	۲,۱۱۳,۴۵۹,۶۶۷
۲,۸۶۳,۵۵۲	۴۷,۳۴۱,۱۸۲,۴۰۰	(۳۴,۱۰۵,۳۵۰,۶۵۵)	(۵۳,۴۷۷,۵۳۰)	(۲۲۶,۷۰۵,۸۵۹)	۱۲,۹۴۵,۶۴۸,۳۵۶	
۷۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۱,۰۰۹,۶۴۰	(۱۰,۴۵۶,۱۲۵,۴۷۳)	(۸,۹۴۹,۷۷۰)	(۴۷,۱۰۵,۰۳۲)	(۱۰,۹۱۰,۱۷۰,۶۳۵)	
۷۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۸۲۵,۶۵۰)	(۳۵,۸۵۰,۰۲۵)	(۳۷,۷۲۶,۹۸۷)	۷۹۲,۹۹۲,۳۳۸	۳۹,۱۸۳,۴۲۹
۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۴۴,۱۹۰,۸۱۱)	(۲۰,۸۰۸,۶۱۷)	(۷۳,۶۵۹,۹۶۶)	(۵۰,۶۶۵,۹۳۴)	
۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۳,۹۲۷,۹۰۵	(۹,۷۸۷,۶۳۱,۰۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۹۳۹)	(۵۱,۳۶۹,۱۹۰)	۳۸۶,۱۲۶,۴۴۷	۸۵۱,۵۶۱,۲۷۹
۵۸,۷۰۱,۶۴۶	۶۳۹,۱۳۸,۶۱۶,۴۰۵	(۴۶۹,۳۸۵,۰۴۳,۷۲۲)	(۷۷۴,۴۱۶,۴۸۸)	(۳,۱۹۵,۵۹۹,۸۲۱)	۱۶۵,۷۸۳,۵۵۶,۸۲۴	۲۵,۴۳۴,۲۷۳,۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۱/۲۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۸,۷۰۱,۶۴۶	۶۳۹,۱۳۸,۶۱۶,۴۰۵	(۲۶۹,۳۸۵,۰۲۳,۲۷۲)	(۷۷۴,۴۱۶,۲۸۸)	(۳,۱۹۵,۵۹۹,۸۲۱)	۱۶۵,۷۸۳,۵۵۶,۸۲۴
توسعه معادن و صنایع	۲,۶۴۴,۹۴۳	۵۸,۹۹۲,۶۰۴,۲۸۸	(۱۸,۸۶۲,۰۴۹,۸۲۵)	(۵۹,۹۸۶,۴۹۵)	(۲۹۴,۹۶۳,۰۰۲)	۳۹,۷۷۵,۶۰۴,۹۶۶
توسعه و عمران کرمان	۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۸۸,۵۴۲,۳۸۱	(۲۳,۳۸۹,۹۰۳,۰۵۰)	(۳۴,۵۸۹,۸۴۷)	(۱۳۲,۴۴۲,۶۹۳)	۹۴۱,۶۰۶,۷۹۱
تولید نیروی برق آبادان	۱۸۹,۰۷۶	۳,۴۲۷,۵۹۲,۶۰۰	(۲,۹۳۳,۹۲۵,۱۸۸)	(۲,۷۲۸,۵۹۳)	(۱۷,۱۳۷,۹۶۰)	۴۷۳,۸۰۱,۸۵۹
تولیدی فولاد سپید فراب	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۶,۳۹۰,۷۴۴)	(۲,۱۶۵,۰۰۰)	(۱۱,۳۹۵,۰۰۰)	(۴۳۱,۰۰۰,۷۹۴)
تولیدی چدن سازان	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۵,۴۲۳,۵۴۰	(۵۹,۱۲۵,۰۵۴,۷۹۹)	(۹۹,۹۸۴,۲۵۷)	(۵۰۳,۵۲۷,۰۶۱)	۴۰,۷۷۷,۸۵۷,۴۲۳
حمل و نقل ریلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۲۹۸,۸۷۷	(۱۵,۷۲۳,۱۷۸,۱۵۷)	(۱۹,۸۱۷,۶۴۵)	(۷۰,۱۵۱,۴۸۶)	(۱,۷۸۲,۸۴۸,۴۱۱)
ناده‌گسترش‌یون‌های وب	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۲,۷۵۶,۱۵۴)	(۲,۸۸۳,۱۷۳)	(۱۵,۱۷۴,۹۹۹)	۴۴,۱۸۵,۶۷۴
داروسازی فارابی	۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۳۳,۴۴۱,۸۶۷	(۲۳,۷۹۷,۸۶۰,۹۵۰)	(۲۳,۷۹۷,۸۶۰,۹۵۰)	(۱۶۸,۱۶۶,۶۹۰)	۱۰۰,۱۹۸,۰۷۳,۵۵۵
دارویی تأمین	۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۴۵,۱۳۵,۰۰۰	(۳۳,۷۰۴,۳۹۲,۶۰۰)	(۴۷,۵۰۶,۸۷۲)	(۲۴۱,۲۲۵,۶۴۴)	۱۵,۲۵۵,۶۸۴,۳۶۱
دامداری تلیسه نمونه	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۲,۴۷۶,۸۶۳	(۱۰۰,۳۳۱,۰۱۷۳)	(۱,۵۶۰,۲۹۸)	(۸,۳۱۲,۳۷۹)	۶۲۹,۳۹۴,۰۱۳
ذوب‌آهن اسفهان	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۹۷,۹۲۴,۹۲۸	(۱۶,۱۱۷,۲۱۱,۸۵۳)	(۲۲,۴۱۷,۴۱۹)	(۱۱۷,۹۸۹,۵۸۵)	۷,۲۴۰,۳۰۶,۰۷۲
ریل پردازسیر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۰,۹۹۱,۱۲۹)	(۱۱,۷۸۹,۵۴۸)	(۶۲,۰۵۱,۹۵۳)	۲,۶۴۵,۵۶۷,۳۷۱
س. ص. بازنگشتی	۱۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۰,۵۸۴,۶۱۹)	(۵۰۴,۳۴۹)	(۲,۶۵۴,۹۹۸)	(۱۰۲,۷۴۴,۰۵۶)
سرمایه‌گذاری ملت	۲۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۶,۶۰۵,۷۷۵)	(۸۶۶,۶۰۵,۷۷۵)	(۴,۵۶۴,۹۹۹)	۴۰,۹۶۱,۸۸۲
سرمایه‌گذاری البرز	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۱,۹۲۱,۱۶۶	(۱۳,۸۴۰,۷۲۴,۲۵۰)	(۶۹,۱۶۸,۶۹۱)	(۷۲,۸۰۹,۵۷۰)	۵۷۹,۲۱۸,۶۵۵
سرمایه‌گذاری تأمین	۲,۳۱۸,۹۴۰	۵۳,۶۴۲,۴۹۷,۱۲۰	(۳۵,۲۵۲,۸۰۱,۲۴۹)	(۵۰,۹۵۹,۳۰۹)	(۲۶۸,۳۱۲,۴۰۵)	۱۸,۰۷۰,۵۲۴,۰۵۷
سرمایه‌گذاری توسعه	۶,۱۹۸,۱۲۳	۷۳,۵۵۳,۸۷۴,۱۰۰	(۶۵,۱۷۹,۳۳۴,۰۰۸)	(۶۹,۸۷۵,۶۲۲)	(۳۶۷,۷۶۹,۳۰۶)	۷,۹۳۶,۲۹۵,۱۶۴
سرمایه‌گذاری سیمان	۱,۳۵۸,۷۶۲	۲۵,۵۵۱,۷۶۵,۹۲۰	(۲۱,۴۳۰,۱۴۱,۱۹۳)	(۲۴,۲۷۳,۵۵۶)	(۱۲۷,۷۵۸,۷۷۵)	۳,۹۶۹,۵۹۲,۳۹۶
سرمایه‌گذاری سپه	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۱۲,۳۴۳,۱۱۳	(۲۰,۲۸۴,۱۳۱,۱۱۶)	(۳۱,۶۵۷,۰۶۶)	(۱۱۲,۰۶۱,۶۶۸)	۱,۷۸۴,۴۹۳,۲۶۳
سرمایه‌گذاری صبا تأمین	۱,۶۷۴,۰۰۰	۳۶,۶۸۵,۷۶۶,۱۷۴	(۲۴,۵۰۰,۴۸۸,۳۳۰)	(۵۱,۸۱۶,۲۲۲)	(۱۸۳,۴۲۸,۵۳۹)	۱۱,۹۵۰,۰۳۳,۱۸۳
سرمایه‌گذاری صدر تأمین	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۴۴,۶۹۹,۵۰۰)	(۱۴,۱۶۱,۵۹۳)	(۵۰,۱۲۹,۹۸۴)	۲,۵۱۷,۰۰۸,۹۲۳
سرمایه‌گذاری صنعتی	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۲,۲۰۶,۷۰۰	(۶,۶۶۱,۹۹۴,۷۷۴)	(۳,۹۴۴,۳۹۳)	(۲۰,۷۶۱,۰۰۹)	(۲,۵۳۴,۴۹۳,۴۷۶)
سرمایه‌گذاری غدیر	۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۲۶,۹۴۷,۲۵۱	(۴۰,۶۵۷,۶۲۱,۵۵۸)	(۶۴,۵۷۹,۴۲۵)	(۳۱۸,۱۳۴,۶۵۴)	۲۳,۵۸۶,۱۱۶,۶۱۴
سرمایه‌گذاری کشاورزی	۴۰۴,۲۲۱	۱۲,۵۱۲,۷۳۳,۱۲۷	(۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷)	(۱۷,۶۷۳,۷۸۵)	(۶۲,۵۶۳,۶۳۱)	۲,۳۸۹,۴۷۴,۳۹۴
سرمایه‌گذاری معادن و هیزات	۶۵,۹۶۹	۷۵۷,۵۷۶,۸۲۰	(۴۶۴,۵۳۱,۷۸۰)	(۷۱۹,۶۶۳)	(۳,۷۸۷,۸۸۳)	۲,۸۸۹,۵۲۷,۴۹۴
سرمایه‌گذاری نفت	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۵۰,۰۸۴,۶۶۶	(۳۰,۰۵۰,۹۱۸,۶۹۹)	(۴۶,۶۸۱,۶۳۳)	(۱۶۵,۲۵۰,۲۵۸)	۲,۷۸۷,۲۴۴,۰۷۶
سرمایه‌گذاری نیرو	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۵۱,۲۸۲,۷۶۱	(۱۷,۸۹۲,۳۴۶,۱۷۴)	(۳۴,۶۷۸,۱۱۷)	(۱۲۲,۷۵۶,۳۵۴)	۶,۵۰۱,۵۱۲,۱۱۶
سرمایه‌گذاری پویا	۳۸۸,۰۰۰	۳,۲۵۷,۷۱۱,۴۷۳	(۱,۹۳۳,۰۴۳,۸۱۴)	(۸,۵۹۳,۳۱۸,۳۱۶)	(۱۶,۳۸۸,۵۳۸)	۱,۳۰۵,۲۸۴,۴۸۴
سیمان باقران	۴۶۷,۳۳۲	۸,۹۳۹,۷۷۳,۱۱۹	(۸,۹۳۳,۰۴۳,۸۱۴)	(۸,۴۹۲,۵۷۹)	(۴۴,۶۹۸,۸۴۵)	۲۹۳,۳۶۳,۳۷۹
سیمان داراب	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۸,۱۷۳,۰۵۰	(۹,۹۶۲,۳۰۸,۷۳۸)	(۹,۵۳۶,۰۵۳)	(۵۰,۱۹۰,۸۴۵)	۱۶,۳۳۷,۴۱۴
سیمان ساوه	۱۳,۳۲۰	۵۰,۷۹۴,۴۸۰	(۴۳۹,۰۴۶,۶۶۷)	(۷۱۷,۴۶۸)	(۲,۵۳۹,۷۲۴)	۶۵,۶۴۱,۰۲۱
سیمان شاهرود	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۵۸۵,۸۵۰	(۱,۸۹۷,۷۵۹,۴۶۰)	(۱,۷۶۶,۵۸۳)	(۹,۲۹۷,۹۲۶)	(۴۹,۲۳۸,۱۱۸)
شرکت سرمایه‌گذاری	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۹۴۱,۹۸۱	(۱,۶۱۳,۸۶۴,۰۳۶)	(۱,۶۳۴,۷۹۵)	(۸,۶۰۴,۶۹۷)	۹۶,۸۳۸,۴۵۳
شیشه‌سازی مینا	۷۰۸,۱۴۹	۳۱,۳۷۸,۱۳۶,۹۸۸	(۱۹,۴۱۰,۵۹۴,۳۷۱)	(۳۵,۹۶۲,۴۷۸)	(۱۵۶,۸۹۰,۶۴۶)	۱۱,۹۷۴,۶۸۹,۴۹۳
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰۱,۷۵۲,۳۸۱	۱,۳۹۹,۶۵۷,۶۲۴,۰۰۸	(۱,۰۱۷,۰۴۳,۴۳۷,۶۳۷)	(۱,۶۶۸,۴۴۳,۵۳۰)	(۶,۹۹۸,۱۹۳,۵۲۶)	۲۷۳,۹۴۸,۵۴۹,۳۱۵
						۴۹,۹۶۵,۸۱۶,۶۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۹۶۵,۸۱۶,۶۰۲	۱,۳۹۹,۶۵۷,۶۲۴,۰۰۸	۱۰۱,۷۵۲,۳۸۱	(۱,۰۱۷,۰۴۲,۴۲۷,۶۳۷)	(۱,۶۶۸,۴۴۳,۵۳۰)	(۶,۹۹۸,۱۹۳,۵۳۶)	۳۷۷,۹۴۸,۵۴۹,۳۱۵	۳۷۷,۹۴۸,۵۴۹,۳۱۵	۳۷۷,۹۴۸,۵۴۹,۳۱۵
(۷۵۶,۶۰۶,۹۸۷)	۱۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۳۰,۷۳۸,۰۰۰)	(۹۶,۲۴۳,۷۱۲)	(۹۹,۲۲۴,۹۹۵)	۱,۵۲۰,۷۷۳,۲۷۳	۱,۵۲۰,۷۷۳,۲۷۳	۱,۵۲۰,۷۷۳,۲۷۳
	۵,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۲,۵۹۱,۷۳۸)	(۵,۱۵۰,۸۵۲)	(۳۷,۱۰۹,۹۹۵)	۴۳۷,۱۴۷,۴۱۵	۴۳۷,۱۴۷,۴۱۵	۴۳۷,۱۴۷,۴۱۵
۵,۳۱۷,۵۷۵,۵۱۳	۱۹۳,۸۷۱,۶۷۶,۳۴۴	۱۷,۳۴۵,۸۰۳	(۱۴۷,۸۲۲,۰۳۸,۸۴۴)	(۱۹۳,۴۷۶,۱۴۷)	(۹۶۹,۳۵۸,۱۸۷)	۴۴,۸۸۶,۸۰۹,۱۶۶	۴۴,۸۸۶,۸۰۹,۱۶۶	۴۴,۸۸۶,۸۰۹,۱۶۶
۱۶,۲۴۳,۷۵۶	۴۱۳,۹۳۳,۵۷۶	۸,۲۲۵	(۳۰۵,۸۱۱,۷۰۶)	(۳۹۲,۴۶۱)	(۳۰,۶۴۶,۶۱۷)	۲۰۴,۶۵۴,۹۹۲	۲۰۴,۶۵۴,۹۹۲	۲۰۴,۶۵۴,۹۹۲
	۳۹,۳۳۵,۷۰۵,۱۸۷	۱,۳۸۰,۰۰۰	(۳۷,۹۸۹,۳۷۶,۳۳۹)	(۵۵,۳۱۹,۴۳۳)	(۱۹۶,۱۷۸,۴۳۷)	۱۰,۹۹۴,۷۳۰,۶۸۸	۱۰,۹۹۴,۷۳۰,۶۸۸	۱۰,۹۹۴,۷۳۰,۶۸۸
۳,۹۶۱,۳۴۴,۵۴۴	۵۴,۷۴۱,۰۴۸,۷۴۰	۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۱۱۲,۴۲۸,۹۹۹)	(۵۴,۴۵۵,۵۵۹)	(۲۷۳,۷۰۵,۱۹۸)	۵۳,۰۰۰,۴۵۸,۹۸۴	۵۳,۰۰۰,۴۵۸,۹۸۴	۵۳,۰۰۰,۴۵۸,۹۸۴
۱۶,۵۶۷,۸۳۴,۶۹۰	۳۷۰,۰۵۴,۳۹۰	۱۳,۶۹۰	(۳۳۳,۷۷۵,۱۴۰)	(۵۲۳,۷۰۰)	(۱,۸۵۰,۳۷۱)	۳۳,۹۰۶,۳۷۹	۳۳,۹۰۶,۳۷۹	۳۳,۹۰۶,۳۷۹
	۴۱,۲۲۳,۷۰۰,۰۹۰	۷۸۰,۵۳۹	(۴۱,۱۷۰,۵۸۹,۳۸۶)	(۳۹,۱۶۳,۴۰۰)	(۲۰۶,۱۱۸,۴۹۲)	(۱۹۳,۱۷۰,۱۸۸)	(۱۹۳,۱۷۰,۱۸۸)	(۱۹۳,۱۷۰,۱۸۸)
	۱۶,۲۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۵)	(۷۷,۲۲۶,۷۳۸)	(۸۱,۲۹۱,۴۷۷)	۱,۲۹۰,۶۹۲,۰۵۰	۱,۲۹۰,۶۹۲,۰۵۰	۱,۲۹۰,۶۹۲,۰۵۰
۱۶۴,۱۹۷,۵۰۲	۲۳,۰۰۹,۷۳۸,۳۶۶	۶۵۰,۰۰۰	(۲۰,۹۷۶,۳۱۷,۲۱۱)	(۳۲,۵۰۰,۰۴۳۷)	(۱۱۵,۰۴۸,۶۳۳)	۱,۸۸۵,۸۷۳,۰۹۵	۱,۸۸۵,۸۷۳,۰۹۵	۱,۸۸۵,۸۷۳,۰۹۵
	۹,۴۸۷,۷۰۰,۰۴۰	۵۷۹,۸۳۰	(۷,۲۰۸,۱۷۱,۵۷۸)	(۹۰,۱۳۲,۵۵۱)	(۴۷,۴۳۸,۴۹۸)	۲,۲۳۳,۰۷۷,۰۷۳	۲,۲۳۳,۰۷۷,۰۷۳	۲,۲۳۳,۰۷۷,۰۷۳
	۱۰۳,۱۱۳,۷۷۱,۴۲۰	۳,۹۷۷,۵۸۹	(۲۲,۸۰۶,۰۶۱,۷۱۸)	(۱۱۳,۴۳۳,۶۳۵)	(۵۱۵,۵۶۸,۷۷۰)	۲۹,۶۸۸,۷۰۷,۲۹۷	۲۹,۶۸۸,۷۰۷,۲۹۷	۲۹,۶۸۸,۷۰۷,۲۹۷
	۱۲۷,۶۲۵,۴۱۵,۸۶۰	۶,۸۷۱,۶۶۹	(۶۷,۶۶۹,۶۶۳,۴۳۳)	(۱۲۱,۲۴۳,۱۵۰)	(۶۳۸,۱۳۶,۹۹۳)	۵۹,۱۹۶,۳۸۲,۳۸۵	۵۹,۱۹۶,۳۸۲,۳۸۵	۵۹,۱۹۶,۳۸۲,۳۸۵
(۳,۲۹۴,۸۷۹)	۱۵۲,۹۶۱,۳۹۹,۴۳۱	۹,۶۳۳,۰۷۶	(۷۵,۴۶۶,۱۰۸,۳۱۷)	(۱۵۴,۸۹۹,۱۳۸)	(۷۶۴,۸۰۶,۸۳۰)	۷۶,۵۷۵,۵۸۵,۱۵۶	۷۶,۵۷۵,۵۸۵,۱۵۶	۷۶,۵۷۵,۵۸۵,۱۵۶
۱,۱۳۹,۶۴۷,۵۸۵	۲۳,۹۴۷,۱۹۶,۵۳۰	۱,۴۶۷,۹۰۸	(۲۸,۸۸۵,۸۵۳,۰۰۹)	(۲۲,۷۴۴,۴۱۱)	(۱۱۹,۷۳۵,۹۴۵)	(۵۰,۸۱۰,۴۱۰,۳۵)	(۵۰,۸۱۰,۴۱۰,۳۵)	(۵۰,۸۱۰,۴۱۰,۳۵)
(۳۵,۷۲۱,۹۵۶)	۸,۲۱۰,۰۸۰,۸۲۶	۲۰۰,۰۰۰	(۷,۵۱۸,۶۲۰,۷۰۹)	(۷,۷۹۹,۴۴۹)	(۴۱۰,۵۰۳,۹۱۱)	۶۴۲,۶۱۰,۲۷۷	۶۴۲,۶۱۰,۲۷۷	۶۴۲,۶۱۰,۲۷۷
	۲۰,۶۷,۱۶۹,۵۹۰	۳۴۵,۷۹۹	(۷۸۷,۶۴۶,۱۷۷)	(۱,۹۶۳,۸۰۰)	(۱۰,۳۳۵,۸۴۶)	۱,۲۶۷,۲۳۳,۷۶۷	۱,۲۶۷,۲۳۳,۷۶۷	۱,۲۶۷,۲۳۳,۷۶۷
	۴۰,۲۳۳,۳۵۵,۱۲۰	۱۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۳,۰۳۴,۵۵۴)	(۳,۸۲۳,۱۳۸)	(۲۰,۱۱۶,۸۲۳)	۷۲۶,۲۹۱,۶۰۶	۷۲۶,۲۹۱,۶۰۶	۷۲۶,۲۹۱,۶۰۶
	۴,۶۴۸,۱۵۷,۱۶۰	۵۱,۳۱۲	(۴,۰۷۳,۲۵۳,۸۴۴)	(۴,۴۱۵,۶۶۶)	(۳۳,۲۴۰,۷۷۱)	۲,۵۴۷,۲۴۶,۸۷۹	۲,۵۴۷,۲۴۶,۸۷۹	۲,۵۴۷,۲۴۶,۸۷۹
	۳۷,۸۱۲,۰۸۰,۸۴۰	۲,۸۰۰,۰۸۹	(۳۳,۳۳۳,۰۴۹,۴۶۳)	(۳۵,۹۲۰,۹۲۰)	(۱۸۹,۰۶۰,۳۵۲)	۴,۲۶۴,۰۵۰,۱۰۵	۴,۲۶۴,۰۵۰,۱۰۵	۴,۲۶۴,۰۵۰,۱۰۵
(۵۱۷,۶۰۹,۸۶۲)	۶,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۹,۲۸۵,۳۴۴)	(۶,۳۹۲,۴۲۸)	(۳۳,۶۴۴,۹۶۶)	(۹۰,۳۲۳,۵۵۸)	(۹۰,۳۲۳,۵۵۸)	(۹۰,۳۲۳,۵۵۸)
	۱۰,۳۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	(۳,۱۱۵,۰۰۹,۶۲۰)	(۱۴,۵۸۳,۵۰۴)	(۵۱,۶۲۳,۹۷۹)	۷,۱۴۳,۵۸۲,۸۹۷	۷,۱۴۳,۵۸۲,۸۹۷	۷,۱۴۳,۵۸۲,۸۹۷
۹,۶۱۰,۴۴۵,۶۴۶	۷۰,۱۹۷,۸۶۶,۰۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۳۴۶,۴۵۵,۵۱۴)	(۶۶,۶۸۷,۵۶۱)	(۳۵۰,۹۸۹,۳۸۷)	(۳۴,۴۴۶,۲۷۶,۳۴۱)	(۳۴,۴۴۶,۲۷۶,۳۴۱)	(۳۴,۴۴۶,۲۷۶,۳۴۱)
	۹۹,۸۲۰,۶۳۹,۷۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	(۷۱,۱۹۶,۳۲۰,۸۳۳)	(۱۱۶,۶۳۸,۱۶۱)	(۴۹۹,۱۰۳,۰۹۴)	۲۸,۰۰۸,۵۷۷,۶۱۳	۲۸,۰۰۸,۵۷۷,۶۱۳	۲۸,۰۰۸,۵۷۷,۶۱۳
۴۹,۴۷۳,۶۷۴	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۵,۸۰۶,۶۳۵)	(۲,۹۹۲,۴۶۰)	(۱۵,۷۴۹,۹۹۹)	(۹۷۴,۵۴۹,۰۹۴)	(۹۷۴,۵۴۹,۰۹۴)	(۹۷۴,۵۴۹,۰۹۴)
	۲۳,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۳۴,۴۸۸,۶۴۰)	(۱۰۷,۲۲۰,۶۶۷)	(۱۱۲,۹۶۹,۸۸۹)	۱,۰۴۹,۲۲۰,۸۰۴	۱,۰۴۹,۲۲۰,۸۰۴	۱,۰۴۹,۲۲۰,۸۰۴
	۶۸,۹۴۲,۱۹۲,۷۶۴	۱,۳۵۰,۰۰۰	(۵۸,۳۳۱,۴۲۲,۱۶۹)	(۷۵,۲۶۷,۷۸۸)	(۳۴۴,۷۱۰,۸۸۷)	۱۰,۳۹۰,۷۹۱,۹۲۰	۱۰,۳۹۰,۷۹۱,۹۲۰	۱۰,۳۹۰,۷۹۱,۹۲۰
۳۹۸,۴۳۹,۹۶۸	۱,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۲۷۸,۱۰۶)	(۱,۵۱۷,۱۱۸)	(۷,۹۸۴,۹۹۸)	(۶,۹۸۰,۳۳۳)	(۶,۹۸۰,۳۳۳)	(۶,۹۸۰,۳۳۳)
	۳۲,۴۳۸,۱۰۶,۳۹۹	۲۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۰۴,۴۷۴,۹۷۳)	(۴۵,۸۱۸,۶۴۸)	(۱۶۳,۱۹۰,۵۰۶)	۳۲۵,۶۲۳,۲۷۳	۳۲۵,۶۲۳,۲۷۳	۳۲۵,۶۲۳,۲۷۳
(۹۶۶,۹۷۴,۹۹۹)	۵۹,۵۵۰,۷۸۵,۱۹۰	۱,۲۶۹,۹۳۳	(۶۲,۶۵۰,۲۱۰,۳۷۰)	(۶۴,۸۸۱,۸۶۰)	(۲۹۷,۷۵۳,۴۴۸)	(۳,۴۶۲,۰۶۰,۸۸۸)	(۳,۴۶۲,۰۶۰,۸۸۸)	(۳,۴۶۲,۰۶۰,۸۸۸)
۱,۹۸۱,۳۵۶,۳۱۲	۱۴,۶۸۸,۲۷۰,۲۰۵	۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۰۳,۵۹۷,۶۰۰)	(۶۹,۷۶۹,۰۶۳)	(۷۳,۴۴۱,۳۳۶)	۴۱,۴۶۲,۲۰۷	۴۱,۴۶۲,۲۰۷	۴۱,۴۶۲,۲۰۷
۹۷,۶۸۳	۲۱۸,۵۲۹,۹۴۳,۵۹۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۷۹۰,۵۹۳,۱۵۵)	(۲۰۷,۶۰۲,۲۵۰)	(۱۰,۹۲۶,۴۹۶,۱۸۸)	۸۸,۴۳۹,۰۹۸,۵۶۷	۸۸,۴۳۹,۰۹۸,۵۶۷	۸۸,۴۳۹,۰۹۸,۵۶۷
	۸,۷۵۲,۴۱۰,۸۱۰	۱۴۹,۷۲۳	(۵,۳۷۹,۴۱۱,۳۵۳)	(۸,۳۱۴,۷۴۸)	(۴۴,۷۶۲,۰۵۰)	۳,۳۲۰,۹۲۲,۶۵۹	۳,۳۲۰,۹۲۲,۶۵۹	۳,۳۲۰,۹۲۲,۶۵۹
	۲۲,۷۷۸,۸۴۹,۲۹۷	۱,۹۹۶,۰۰۰	(۳۶,۴۵۵,۸۴۹,۵۱۶)	(۳۱,۵۸۶,۴۰۹)	(۱۱۳,۸۴۴,۲۰۷)	(۱۳,۸۳۲,۴۸۰,۸۳۵)	(۱۳,۸۳۲,۴۸۰,۸۳۵)	(۱۳,۸۳۲,۴۸۰,۸۳۵)
	۴۷,۷۷۰,۴۲۰,۲۶۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۰۷,۱۹۴,۸۰۰)	(۶۷,۴۷۵,۲۴۹)	(۳۳۸,۸۵۳,۰۶۳)	۲۱,۰۵۶,۸۹۸,۱۴۹	۲۱,۰۵۶,۸۹۸,۱۴۹	۲۱,۰۵۶,۸۹۸,۱۴۹
۸۶,۷۹۳,۲۶۴,۶۸۱	۲,۹۵۵,۸۰۸,۳۹۲,۱۱۴	۱۸۲,۳۷۳,۵۶۶	(۲,۳۱۸,۳۵۱,۳۶۹,۶۷۲)	(۳,۵۸۳,۱۱۲,۰۰۰)	(۱۴,۷۷۸,۹۴۵,۷۵۳)	۷۱۹,۰۹۵,۰۶۴,۶۳۰	۷۱۹,۰۹۵,۰۶۴,۶۳۰	۷۱۹,۰۹۵,۰۶۴,۶۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷													
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷													
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش							
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۱۸۲,۳۷۳,۵۶۶	۲,۹۵۵,۸۰۸,۳۹۲,۱۱۴	(۲,۲۱۸,۳۵۱,۳۶۹,۶۷۳)	(۳,۵۸۳,۱۱۲,۰۶۰)	(۱۴,۷۷۸,۹۴۵,۷۵۳)	۷۱۹,۰۹۵,۰۶۴,۶۳۰	۸۶,۷۹۳,۲۶۴,۶۸۱							
۱۰,۲۹,۸۸۴	۳۳,۴۲۰,۰۱۶,۳۱۳	(۲۸,۸۱۹,۷۳۲,۹۰۹)	(۴۷,۲۰۵,۶۳۴)	(۱۶۷,۱۰۰,۰۶۷)	۴,۳۸۵,۹۷۷,۷۰۳	۱,۲۸۴,۳۵۴,۷۰۶							
۱,۶۴۸,۳۸۱	۶۹,۵۱۷,۲۰۲,۸۶۳	(۳۰,۸۲۴,۹۳۲,۵۳۱)	(۹۳,۰۴۵,۱۱۹)	(۳۴۷,۵۸۵,۹۴۶)	۳۸,۲۵۱,۶۳۷,۲۶۷	۵۸۹,۹۷۸,۴۱۸							
۷۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۹۹,۸۸۴,۹۹۰	(۶۷,۸۸۷,۸۸۶,۴۹۷)	(۱۱۸,۲۳۶,۶۴۶)	(۶۰۱,۹۹۹,۳۵۸)	۵۱,۷۹۱,۷۶۲,۴۹۹	۱,۸۷۶,۹۴۹,۱۵۸							
۱,۸۶۰,۸۵۷	۱۶۹,۶۸۹,۹۶۳,۷۶۰	(۸۸,۵۶۱,۱۷۷,۴۰۵)	(۱۶۱,۲۰۴,۳۳۳)	(۸۴۸,۴۴۹,۷۷۳)	۸۰,۱۱۹,۱۳۲,۲۵۰	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴							
۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۹۶,۵۱۳,۹۳۸	(۴۰,۹۲۴,۹۹۵,۰۹۵)	(۹۹,۱۷۵,۲۰۱)	(۴۷۷,۴۸۲,۴۵۳)	۵۳,۹۹۶,۸۶۱,۱۸۹	۱,۵۶۸,۹۲۰,۹۲۲							
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۴۶,۹۰۲,۸۵۲	(۱۳۶,۱۹۰,۹۰۳,۵۶۰)	(۱۹۶,۳۷۱,۱۵۳)	(۹۴۰,۲۳۴,۴۳۵)	۵۰,۷۱۹,۳۹۴,۷۰۴	۲۰,۹۶۴۰,۳۳۳							
۳۹۷,۳۸۲	۲۴,۶۰۳,۳۴۸,۸۱۷	(۲۴,۱۳۷,۶۵۵,۱۷۹)	(۳۴,۷۵۱,۶۷۹)	(۱۲۳,۰۱۶,۶۷۸)	۳۰۷,۹۲۵,۲۸۱								
۲۵۰,۶۹۳	۱۶,۷۹۵,۴۹۳,۸۵۰	(۱۶,۸۲۴,۶۰۱,۳۴۳)	(۱۵,۹۵۵,۵۸۷)	(۸۳,۹۷۷,۴۵۸)	(۱۳۹,۰۴۰,۵۳۸)								
۱۱۰,۷۸۰	۹,۲۲۸,۷۴۹,۴۶۰	(۳,۶۱۱,۵۷۶,۳۲۹)	(۸,۷۶۷,۳۰۸)	(۴۶,۱۴۳,۷۲۷)	۵,۵۶۳,۲۶۲,۰۷۶								
۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۴۱,۱۲۲,۷۳۹	(۷۹,۳۷۶,۵۸۹,۳۴۹)	(۱۴۴,۶۴۶,۳۱۹)	(۶۷۰,۷۰۵,۴۵۸)	۵۳,۹۴۹,۱۸۱,۸۱۳	۱۶,۰۸۷,۲۷۵,۲۶۵							
۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۵۸۴,۲۴۶	(۲,۳۵۹,۰۲۷,۴۵۴)	(۳,۷۵۵,۴۹۷)	(۱۲,۳۰۲,۹۱۷)	۸۵,۷۷۸,۳۷۸								
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۴۸,۳۸۲,۸۰۷)	(۲۹,۶۸۹,۰۱۳)	(۱۰۵,۰۹۴,۹۵۷)	۱,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳								
۱,۱۸۲,۸۸۷	۲۴,۷۲۸,۵۹۷,۶۰۰	(۳۹,۹۸۶,۰۲۱,۹۵۰)	(۲۳,۴۹۱,۶۱۴)	(۱۲۳,۶۴۲,۹۴۷)	(۱۵,۴۰۴,۵۵۸,۹۱۱)								
۴۶۷,۷۲۴	۱۰,۳۲۹,۱۴۳,۸۸۰	(۱۰,۵۷۸,۴۶۳,۱۴۰)	(۹,۷۱۷,۶۰۸)	(۵۱,۱۴۵,۶۱۳)	(۴۱۰,۲۰۲,۴۸۱)								
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۳۶,۱۶۴,۸۳۴)	(۲۰,۱۱۱,۳۴۱)	(۱۰۵,۸۴۹,۹۸۰)	۳,۷۰۷,۸۷۳,۸۴۵	۸۶۹,۴۸۰,۱۲۶							
۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۹,۷۰۴,۵۲۰	(۱۴,۶۶۵,۵۹۶,۹۸۸)	(۱۶,۹۵۶,۹۱۷)	(۸۹,۲۴۸,۵۰۲)	۳,۰۷۷,۹۰۲,۱۱۳	۳۹۵,۳۷۵,۴۱۳							
۸,۱۲۶,۴۶۸	۲۲۵,۹۴۰,۲۰۷,۶۴۵	(۲۳۲,۰۵۴,۱۲۲,۳۴۵)	(۲۱۴,۶۴۲,۳۸۸)	(۱,۱۲۹,۷۰۰,۹۴۷)	(۸,۴۵۸,۲۶۸,۰۳۵)	(۲۷۰,۱۱۰,۸۲۰)							
۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۵,۸۳۲,۵۱۴	(۴۲,۰۸۲,۶۳۶,۳۳۲)	(۷۸,۹۴۴,۱۰۵)	(۳۵۰,۰۲۸,۹۸۳)	۲۷,۴۹۴,۲۲۳,۰۹۴								
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۴۷,۷۱۹,۳۳۰	(۱۰,۳۴۹,۵۹۵,۴۰۱)	(۵,۴۶۰,۱۴۹)	(۲۸,۷۲۸,۵۷۹)	(۴,۶۳۶۰,۷۴,۸۹۹)								
۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۴۹,۵۳۹,۱۰۰	(۵۶,۸۶۹,۳۵۹,۷۸۹)	(۷۱,۲۰۰,۲۱۵)	(۳۷۴,۷۲۷,۶۲۷)	۱۷,۶۳۴,۲۳۱,۴۶۹	۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲							
					-	۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱							
					-	۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴							
					-	۳۳,۰۲۱,۷۴۵							
					-	۷,۸۷۰,۲۸۴,۶۰۶							
					-	(۲۴۴,۳۸۲)							
					-	۱,۲۶۷,۶۱۸,۸۰۱							
					-	(۱۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)							
					-	۶۳۱,۶۹۸,۱۴۴							
					-	۲۰۱,۶۰۷,۴۰۹							
					-	۱,۱۲۳,۳۸۹,۵۸۰							
					-	۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱							
					-	۷۴۸,۳۱۱,۸۹۲							
۲۳۰,۴۹۸,۴۲۲	۴,۳۹۱,۲۴۷,۹۰۰,۴۳۱	(۳,۱۸۱,۷۴۸,۶۰۱,۸۰۹)	(۴,۹۷۶,۱۵۹,۷۷۶)	(۲۱,۴۵۶,۱۴۲,۱۷۶)	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰	۱۲۴,۷۱۱,۹۳۱,۳۱۲							

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌بان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۴,۷۱۱,۹۳۱,۳۱۲	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰	(۲۱,۴۵۶,۱۴۲,۱۷۶)	(۴,۹۷۶,۱۵۹,۷۷۶)	(۳,۱۸۱,۷۴۸,۶۰۱,۸۰۹)	۴,۲۹۱,۲۴۷,۹۰۰,۴۳۱	۲۳۰,۴۹۸,۴۲۲
۲,۵۱۳,۴۲۵,۵۲۵						جمع نقل از صفحه قبل
۳۱,۶۴۲,۶۰۶						بیمه ما
۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹						بیمه دانا
(۲۳,۵۰۶,۰۹۱)						بیمه کوثر
۲۰,۱۲,۸۸۲,۸۷۸						توسعه مولد نیروگاهی
۲,۸۸۹,۷۷۸,۵۸۹						تولید دارو
۱,۰۶۲,۳۳۶,۰۹۶						حقاری شمال
(۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)						داروسازی اکسیر
۱,۳۵۶,۳۱۷,۴۹۵						داروسازی جابر
(۴۱۱,۳۹۸)						ریل سیر کوثر
۱,۷۸۱,۷۹۸,۳۲۱						زامیاد
۹۸,۴۸۵,۹۰۰						سرمایه گذاری امید
۲,۴۷۰,۷۱۳,۳۱۴						سرمایه گذاری مسکن
(۲۴۳,۵۲۵,۴۵۳)						سرمایه گذاری معدن و فزرات
۶,۶۴۷,۷۰۷,۳۵۵						سیمان اردبیل
۲۰۰,۱۱۶,۶۲۹						سیمان ارومیه
۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴						سیمان شمال
۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰						سیمان فارس نو
(۱۸۰,۹۳۷,۷۸۷)						سیمان فارس و خوزستان
۲۳۳,۴۳۵,۰۰۵						سیمان کرمان
۳,۲۶۱,۷۹۸,۶۳۹						شیشه رازی
۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰						شیشه همدان
۱۹۸,۲۷۱,۸۱۵						منابع ماشین‌های اداری ایران
(۵۴۷,۸۱۳)						صندوق بازنشستگی
۱,۴۰۲,۱۱۴,۴۴۶						صنعتی آما
(۹۹,۳۰۲)						صنعتی صابونر
۲,۸۸۶,۹۸۱,۷۱۷						غذایی مینو
(۸۴۴,۹۵۳)						فجر انرژی خلیج فارس
۱۹۹,۳۹۱,۲۶۴						فراوری معدنی
۱۶۵,۴۵۵,۰۷۷,۰۸۳	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰	(۲۱,۴۵۶,۱۴۲,۱۷۶)	(۴,۹۷۶,۱۵۹,۷۷۶)	(۳,۱۸۱,۷۴۸,۶۰۱,۸۰۹)	۴,۲۹۱,۲۴۷,۹۰۰,۴۳۱	۲۳۰,۴۹۸,۴۲۲
						فولاد ارفع
						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌بان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷										
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۱۶۵,۴۵۵,۰۷۷,۰۸۳		۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰		(۲۱,۴۵۶,۱۴۲,۱۷۶)		(۴,۹۷۶,۱۵۹,۷۷۶)		(۳,۱۸۱,۷۴۸,۶۰۱,۸۰۹)		۴,۳۹۱,۲۴۷,۹۰۰,۴۳۱		۲۳۰,۴۹۸,۴۲۲
۲,۴۳۳,۱۶۱,۵۹۸												
۱,۱۴۵,۴۶۳,۷۹۷												
۱۱,۴۸۳,۸۴۳,۵۱۴												
۱,۳۷۲,۶۳۸												
(۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)												
۱,۵۷۵,۹۱۷,۰۶۰												
۳۵۳,۹۹۶,۱۴۱												
۹,۵۱۱,۶۱۵,۸۶۸												
۲۳,۳۶۲,۰۲۳												
۱۱,۵۰۸,۸۱۱,۴۰۲												
۱۰۳,۱۳۵,۵۴۶												
۶۸۳,۵۵۲,۹۹۶												
۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲												
۶۷۲,۰۲۳												
۴۲۷,۷۳۳,۱۸۳												
۳,۶۸۴,۴۷۶,۲۹۱												
۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳												
(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)												
۱,۵۸۹,۶۲۷,۳۵۶												
(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)												
۴,۳۶۵,۷۵۹,۹۱۸												
۲۵۷,۲۸۸,۹۱۴												
۹,۱۱۴,۲۵۷,۲۸۳												
(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)												
۱۵۶,۰۶۲,۹۸۷												
(۱,۹۴۴,۲۱۰,۴۴۵)												
۱۱۱,۵۴۹												
۲,۲۶۶,۴۳۶,۳۵۳												
۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴												
۱۲,۷۱۸,۷۴۴,۹۴۴												
۲۴۹,۳۳۳,۹۳۵,۱۶۲		۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰		(۲۱,۴۵۶,۱۴۲,۱۷۶)		(۴,۹۷۶,۱۵۹,۷۷۶)		(۳,۱۸۱,۷۴۸,۶۰۱,۸۰۹)		۴,۳۹۱,۲۴۷,۹۰۰,۴۳۱		۲۳۰,۴۹۸,۴۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱۷-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	۷,۴۱۱,۶۴۵,۲۶۳	(۴۷,۶۹۳,۱۶۸)	(۹,۰۶۱,۵۷۸)	(۲۰,۷۰۰,۳۲۵,۳۸۳)	۹,۵۳۸,۶۳۵,۳۹۲
	۱۳,۳۹۶,۵۴۳,۶۴۲	(۹۴,۹۲۴,۹۹۵)	(۱۸,۰۳۵,۵۴۱)	(۵,۴۷۵,۴۹۷,۱۵۲)	۱۸,۹۸۵,۰۰۰,۱۳۰
(۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)	۱۷,۸۵۳,۳۶۶,۳۶۹	(۱۳۶,۵۵۵,۲۶۵)	(۳۵,۷۵۱,۶۰۵)	(۷,۲۶۶,۵۰۱,۷۳۱)	۲۵,۳۱۱,۰۵۴,۸۵۰
	۲,۰۰۷,۷۴۶,۸۸۰	(۶۸,۳۷۹,۴۳۶)	(۱۲,۹۷۲,۹۳۰)	(۱۱,۵۶۶,۸۹۲,۵۸۴)	۱۳,۶۵۵,۸۸۹,۸۳۰
۱۲۳,۶۴۳,۲۰۷					
۴۴۰,۷۸,۴۳۹					
۳۸۷,۴۹۹,۷۲۱					
۱,۷۷۷,۹۱۵,۳۰۶					
۴۱۷,۰۳۸,۳۴۱					
۲,۰۷۲,۶۰۵,۹۹۸					
۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹		(۳۳۷,۴۵۳,۸۶۴)	(۷۵,۸۲۱,۶۵۴)	(۲۶,۴۰۹,۱۲۶,۸۵۰)	۶۷,۴۹۰,۵۸۱,۴۰۲
					۳,۶۵۶,۸۹۱

توسعه معادن و صنایع معدنی
گروه پتروشیمی سن ایرانیا (تقدم)
گل گهر (تقدم)
توزیع دارو پخش (تقدم)
تولید دارو (تقدم)
سرمایه‌گذاری البرز (تقدم)
سرمایه‌گذاری معادن و فلزات (تقدم)
فولاد کاوه (تقدم)
نفت پارس (تقدم)
چادرملو (تقدم)
جمع

۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	۹۶۸,۳۳۷,۱۱۲	-	-	-	-
	۹۱۸,۹۳۸,۶۵۸	-	-	-	-
۵۱۳,۱۲۵,۷۶۶		-	-	-	-
۲,۴۰۰,۳۹۱,۵۳۶		-	-	-	-
					جمع
					۰۰۰,۴۰۷-۹۷
					۰۰۰,۳۳۴-۹۷
					۰۰۰,۷۲۸-۹۷

استادخانه- م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷
استادخانه- م ۳۰ بودجه ۹۷-۹۷
استادخانه- م ۳۱ بودجه ۹۷-۹۷
جمع

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش	-	۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	۳۹۰,۵۷۴۸	(۶۹,۷۵۳,۲۸۹,۵۰۴)	۶۹,۹۶۹,۵۸۳,۶۷۰
		۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	۳۹۰,۵۷۴۸	(۶۹,۷۵۳,۲۸۹,۵۰۴)	۶۹,۹۶۹,۵۸۳,۶۷۰
					جمع
					۲,۱۳۴,۰۰۰

اعتماد مشارکت ETF
جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
۱۸-۱	(۸۵,۲۲۹,۰۴۵,۴۷۰)	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
۱۸-۲	۲,۷۹۴,۷۴۴,۸۸۱	-
۱۸-۳	(۳۶,۲۵۰,۰۳۴)	-
جمع	(۸۲,۴۷۰,۵۵۰,۶۲۳)	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
اقتصاد نوین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۱,۸۴۳,۶۶۶)	(۱۱,۹۹۶,۶۰۰)	(۶۳,۱۴۰,۰۰۰)	۲۰,۳۱۰,۱۹,۷۵۴	
بانک تجارت	۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۳۶۹,۷۸۵,۲۲۱)	(۴۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۳۳,۰۹۵,۶۳۱)	
بانک صادرات	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۶۴,۹۲۱,۰۰۲)	(۴,۹۳۳,۰۰۰)	(۲۵,۹۶۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۳۰,۸۱۳,۰۰۲)	
بانک ملت	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۴۹۴,۱۰۴,۰۱۱)	(۵۴,۸۸۳,۰۰۰)	(۲۸۸,۸۶۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۶۵,۸۴۷,۴۱۱)	۱۲,۶۱۶,۰۰۲,۰۰۷
بانک پارسیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۱,۵۲۵,۶۶۳)	(۱۰,۳۶۰,۰۰۰)	(۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۵,۷۸۵,۶۶۳)	
بانک گردشگری	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۶۹۵,۴۵۳,۸۲۰)	(۴۹,۶۷۸,۳۵۰)	(۲۶۱,۴۶۵,۰۰۰)	۳,۲۸۶,۴۰۲,۸۳۰	
بهنم لیزینگ	۶۲,۱۳۰	۴۸۸,۴۶۶,۰۶۰	(۶۷۶,۷۵۴,۰۱۳)	(۴۶۴,۰۴۳)	(۲,۴۴۲,۳۳۰)	(۱۹۱,۱۹۴,۳۳۶)	
بیمه پارسیان	۳,۲۹۰,۰۲۵	۳۴,۱۱۷,۵۵۹,۲۵۰	(۳۸,۰۲۱,۳۹۳,۹۱۳)	(۳۲,۴۱۱,۶۸۱)	(۱۷۰,۵۸۷,۷۹۶)	(۴,۱۰۶,۸۳۴,۱۴۰)	۱۴۸,۴۳۴,۹۲۵
بیمه ملت	۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۱۷,۷۰۶,۷۴۱)	(۱۳,۳۵۵,۱۰۰)	(۷۰,۳۹۰,۰۰۰)	(۱,۰۴۳,۳۵۱,۸۴۱)	
نامین سرمایه لونوس پارسیان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۶۲,۱۰۸,۶۳۱)	(۲۰,۳۱۴,۸۰۰)	(۱۰,۶۹۳,۰۰۰)	(۱۱,۶۰۵,۳۴۳,۴۳۱)	
توسعه آذریاچان	۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۲۱,۷۶۸,۴۴۲)	(۴,۰۴۰,۳۵۰)	(۲۱,۲۶۵,۰۰۰)	(۱,۹۹۴,۰۷۳,۷۹۳)	
توسعه و عمران کرمان	۱۹,۱۹۳,۰۹۱	۲۴,۰۱۰,۵۵۶,۸۴۱	(۴۴,۷۰۳,۲۵۳,۵۱۰)	(۲۲,۸۱۰,۰۲۹)	(۱۲۰,۵۲۳,۷۸۴)	(۲۰,۸۳۵,۵۵۹,۴۸۳)	۶۷۴,۴۴۱,۰۸۳
توليدات پتروشیمی قائد بصیر	۲,۵۲۲,۹۹۲	۱۸۰,۰۱۲,۹۵۶,۲۰۸	(۲۱۴,۷۶۷,۹۶۵,۷۲۸)	(۱۷۱,۰۱۲,۳۰۸)	(۹۰۰,۰۶۴,۷۸۱)	(۳۵,۸۲۶,۰۸۶,۰۹۹)	
ذوب آهن اصفهان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۳,۵۲۳,۵۹۸)	(۷,۸۸۹,۷۵۰)	(۴۱,۵۲۵,۰۰۰)	(۴,۴۰۷,۹۳۸,۳۴۸)	
رایان هم افزا	۸,۲۲۵	۹۳۱,۶۰۴,۶۲۵	(۲۰,۵۸۸۹,۳۲۷)	(۸۸۵,۰۲۴)	(۴,۶۵۸,۰۲۳)	۷۲۰,۱۷۲,۳۵۱	
ریل پردازسیر	۸۹۷,۹۷۱	۵۰,۵۴۶,۷۸۰,۷۵۸	(۴,۳۴۳,۳۴۰,۰۶۴)	(۴,۸۰۱,۹۴۵)	(۲۵,۲۷۳,۳۹۴)	۶۸۱,۳۶۳,۳۵۵	
سرمایه گذاری ملت	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۶۵,۸۷۵,۰۷۴)	(۱۰,۸۸۷,۷۶۰)	(۵۷,۳۰۴,۰۰۰)	۱۲۶,۷۳۳,۱۶۶	
سرمایه گذاری نامین اجتماعی	۴۲۲,۵۰۰	۵,۱۳۳,۷۷۵,۰۰۱	(۳,۷۷۵,۲۶۰,۴۲۳)	(۴,۸۷۷,۰۸۶)	(۲۵,۶۶۸,۸۷۵)	۱,۳۲۷,۹۶۸,۶۱۷	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۷۴۷,۲۴۹	۹,۳۱۸,۱۹۵,۰۳۱	(۸,۰۵۳,۰۶۶,۷۸۴)	(۸,۸۵۲,۳۸۵)	(۴۶,۵۹۰,۹۷۵)	۱,۲۰۹,۶۸۴,۹۸۷	
سرمایه گذاری توکا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۷,۰۷۲,۷۶۲)	(۱,۱۳۵,۲۵۰)	(۵,۹۷۵,۰۰۰)	۳۰,۸۱۶,۹۸۸	
سرمایه گذاری صنعتی ملی	۳۱۰,۰۰۰	۵۴,۴۱۴,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۲۶۰,۹۱۸,۹۸۹)	(۵۱,۶۹۳,۵۸۵)	(۲۷۲,۰۷۱,۵۰۰)	(۴۹,۱۷۰,۳۸۶,۰۷۴)	
جمع نقل به صفحه بعد	۸۰,۳۱۴,۱۸۳	۵۶۲,۴۵۴,۸۹۱,۷۷۴	(۷۴۱,۸۷۳,۵۳۱,۰۶۲)	(۵۳۴,۳۳۳,۱۶۶)	(۲,۸۱۲,۲۷۴,۴۵۸)	(۱۸۲,۷۶۵,۲۴۵,۸۹۳)	۱۳,۴۳۹,۴۷۸,۰۱۵

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷							
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
۸۰,۶۱۴,۱۸۳	۵۶۲,۴۵۴,۸۹۱,۷۷۴	(۷۴۱,۸۷۳,۵۶۱,۰۶۳)	(۵۳۴,۳۲۲,۱۴۶)	(۲,۸۱۲,۲۷۴,۴۵۸)	(۱۸۲,۷۶۵,۲۴۵,۸۹۳)	۱۳,۴۳۹,۴۷۸,۰۱۵	
۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۹۹,۹۹۹	(۱,۱۶۱,۲۵۳,۳۳۳)	(۱,۲۶۲,۵۵۰)	(۶,۶۴۵,۰۰۰)	۱۵۹,۸۳۹,۱۱۶		
۱,۷۴۸,۲۱۷	۲۹,۳۱۵,۸۵۰,۸۷۳	(۳۲,۱۵۲,۷۸۵,۶۵۰)	(۲۷,۸۵۰,۰۵۸)	(۱۴۶,۵۷۹,۲۵۴)	(۳,۰۱۱,۳۶۴,۰۸۹)		
۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹	(۱,۸۹۷,۷۵۹,۴۶۰)	(۱,۹۲۸,۵۰۰)	(۱۰,۱۵۰,۰۰۰)	۱۲۰,۱۶۲,۰۳۹		
۱۷۳,۷۰۸	۳,۵۵۰,۵۹۱,۵۲۰	(۳,۶۹۷,۴۲۸,۰۳۶)	(۳,۳۷۳,۰۶۳)	(۱۷,۷۵۲,۹۵۸)	(۱۶۷,۹۶۲,۵۲۶)		
۲۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۴۰,۰۰۰	(۳۵۰,۴۶۱,۴۲۸)	(۴۲۶,۰۸۸)	(۲,۲۹۵,۲۰۰)	۲۰۵,۸۴۷,۲۸۴		
۴۹۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۴۴۰,۰۰۰	(۱۳,۱۲۵,۵۹۶,۳۳۴)	(۱۱,۷۵۶,۶۶۸)	(۸۳۳,۷۹۰,۲۰۲)	۱۰,۲۴۲,۲۲۹,۴۶۳		
۱,۲۴۵,۴۵۳	۱۱,۸۴۴,۲۵۸,۰۳۰	(۹,۴۵۴,۳۳۳,۲۴۵)	(۱۱,۲۵۲,۰۴۵)	(۵۹,۲۳۱,۲۹۰)	۲۰,۳۳۳,۰۸۶,۳۶۶		
۴۹۸,۱۳۷	۱۹,۰۱۳,۸۸۹,۲۹۱	(۲۳,۷۰۸,۵۵۴,۳۳۵)	(۱۸,۰۶۳,۱۹۵)	(۱۵۹,۲۳۱,۲۹۰)	۲,۱۱۹,۵۵۲,۴۵۰		
۳,۴۱۲,۱۸۸	۵۱,۱۱۴,۵۷۶,۲۴۰	(۳۸,۳۰۱,۳۶۷,۰۱۶)	(۴۸,۵۵۸,۸۴۷)	(۳۵۵,۴۸۸,۴۵۰)	(۴,۸۰۷,۸۲۶,۰۸۵)		
۲,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۵۸,۳۱۰,۷۱۳)	(۵۸,۴۸۸,۴۵۰)	(۲۴,۶۴۹,۷۸۹,۴۹۸)	۱۴,۰۵۵,۲۹۶,۴۱۰		
۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۶۴۹,۷۸۹,۴۹۸)	(۶۶,۴۲۳,۵۰۰)	(۶۶,۴۲۳,۵۰۰)	۲۴,۸۴۴,۲۷۷,۱۰۲		
۳۲,۰۹۲	۵۳۹,۷۸۷,۴۴۰	(۶۳۱,۵۱۴,۳۱۶)	(۵۱۲,۷۸۸)	(۲,۶۹۸,۹۳۷)	(۹۴,۹۳۸,۵۱۱)		
۷,۶۹۹,۹۱۱	۸۱,۰۰۳,۰۶۳,۷۲۰	(۹۱,۶۴۴,۴۱۴,۱۶۰)	(۷۶,۹۵۳,۹۱۱)	(۴۰۵۰,۱۵,۳۱۹)	۱۶,۶۴۷,۰۱۲,۱۴۵		
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۲۷,۰۰۰)	(۲۳,۴۲۷,۰۰۰)	(۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۴۸,۹۴۲,۹۳۳)		
۵۳۰,۰۶۷	۲۶,۳۱۷,۸۲۶,۵۵۰	(۳۵,۰۰۱,۹۳۵)	(۲۵,۰۰۱,۹۳۵)	(۱۳,۵۸۹,۱۳۳)	(۹,۱۳۱,۴۰۸,۵۱۴)		
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۶۷,۷۷۵,۸۷۳)	(۲۴,۶۶۷,۷۷۵,۸۷۳)	(۱۸۱,۹۰۰,۰۰۰)	۱۰,۱۶۹,۸۸۳,۸۰۶		
۶۹۹,۱۴۳	۶۶,۵۳۰,۴۴۷,۸۸۰	(۳۳,۷۲۳,۳۲۹,۸۷۳)	(۴۳,۲۰۲,۰۲۵۵)	(۳۳,۲۰۲,۰۲۵۵)	۷۲۸,۰۴۰,۶۹۶		
۱۴۹,۳۰۷	۹,۲۹۲,۸۶۷,۶۷۹	(۱۰,۰۲۶,۳۰۲,۴۸۰)	(۸,۸۲۸,۲۱۹)	(۲۹,۰۵۴,۷۸۳)	(۷۸۸,۷۲۷,۲۶۴)		
۱۸۷,۲۵۸	۴,۱۱۴,۷۵۶,۳۹۶	(۳,۳۸۶,۳۱۹,۸۴۶)	(۲۵,۴۲۵,۷۰۵)	(۲۹,۰۵۴,۷۸۳)	۷۰۵,۹۵۳,۷۳۱		
۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۳,۹۰۰,۰۰۰	(۹,۷۸۰,۴۰۱,۶۸۴)	(۲۵,۴۲۵,۷۰۵)	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰)	۱۶,۸۲۴,۲۵۳,۱۱۱		
۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۶۱,۸۱۳,۰۴۷)	(۲۵,۴۲۵,۷۰۵)	(۱۳۳,۸۱۹,۵۰۰)	۱۱,۴۰۰,۱۸۵,۰۰۳		
۳۱,۱۹۷,۱۲۸	۴۴,۹۸۶,۲۷۲,۹۹۶	(۷۲,۵۱۲,۹۱۴,۹۰۲)	(۴۴,۲۶۶,۷۹۱)	(۲۴,۲۶۶,۷۹۱)	(۲۸,۷۹۴,۳۱۰,۲۳۰)		
۳,۸۲۵,۰۵۹	۳۶,۷۰۰,۳۰۶,۳۷۰	(۲۱,۸۳۸,۰۴۵,۹۶۳)	(۲۱,۸۳۸,۰۴۵,۹۶۳)	(۱۸۰,۰۳۵,۱۵۳۳)	۱۴,۰۱۷,۶۲۲,۰۸۵		
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۱۳,۱۵۸,۳۰۸)	(۲۱,۴۲۳,۰۰۰)	(۱۱۳,۸۰۰,۰۰۰)	۶,۹۱۳,۰۹۶,۹۹۲		
					-		
۱۴۶,۸۲۱,۹۶۱	۱,۲۲۵,۸۸۴,۷۶۶,۷۵۷	(۱,۳۰۳,۸۱۹,۷۹۷,۸۶۷)	(۱,۱۶۶,۵۹۰,۵۲۶)	(۶,۱۲۹,۴۲۳,۸۲۲)	(۸۵,۲۲۹,۰۴۵,۴۷۰)	۱۲۶,۸۲۳,۵۹۵,۹۰۰	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۶,۸۲۳,۵۹۵,۹۰۰	(۸۵,۲۲۹,۰۴۵,۴۷۰)	(۶,۱۲۹,۴۲۳,۸۳۲)	(۱,۱۶۴,۵۹۰,۵۲۶)	(۱,۳۰۳,۸۱۹,۷۹۷,۸۶۷)	۱,۲۲۵,۸۸۴,۷۶۶,۷۵۷	۱۴۶,۸۲۱,۹۶۱
۴,۷۵۴,۵۰۴,۵۴۴						
۶۱۴,۱۸۶,۶۵۷						
۷,۱۷۳,۱۵۵,۹۲۳						
۵,۵۳۶,۰۰۵,۱۳۰						
۴۵,۶۱۱,۶۲۶,۱۵۵						
۲۰,۵۷۸,۸۹۲,۵۳۱						
۱۱,۵۰۴,۹۶۱,۸۱۷						
۴,۳۲۱,۲۸۸,۷۱۰						
۱,۳۶۴,۶۱۸,۲۹۵						
۱۹,۱۹۳,۳۰۹,۲۹۸						
۴,۷۱۵,۰۳۴,۱۲۰						
۱۵۴,۷۳۷,۲۰۱						
۱۳,۷۶۷,۵۹۸,۸۸۳						
۱۲۴,۶۰۵,۵۵۷						
۱۴,۶۷۱,۸۵۵,۸۴۳						
۳۰,۰۳۰,۹۳۶,۸۶۶						
۶۰,۱۰۷,۳۰۶						
۷,۹۵۰,۵۳۰,۳۱۶						
۳,۹۱۳,۹۶۵,۸۵۴						
۱,۹۸۵,۶۳۵,۹۴۲						
۹,۳۱۹,۶۷۱,۹۸۴						
۱۵,۰۸۵,۹۵۷,۹۸۳						
(۱,۵۸۰,۰۶۵,۵۶۵)						
۱۱,۱۷۸,۲۹۶,۴۹۲						
۱,۱۵۸,۶۱۹,۱۲۶						
۱۱,۷۴۲,۰۶۳,۰۱۸						
۱۹,۸۲۳,۵۲۸,۵۴۴						
۱۰,۰۰۱,۳۴۴,۶۹۴						
۱۲,۴۳۵,۳۴۵,۴۰۴						
۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸	(۸۵,۲۲۹,۰۴۵,۴۷۰)	(۶,۱۲۹,۴۲۳,۸۳۲)	(۱,۱۶۴,۵۹۰,۵۲۶)	(۱,۳۰۳,۸۱۹,۷۹۷,۸۶۷)	۱,۲۲۵,۸۸۴,۷۶۶,۷۵۷	۱۴۶,۸۲۱,۹۶۱

جمع نقل از صفحه قبل
تأمین سرمایه بانک ملت
تجارت الکترونیک پارسیان
توسعه صنایع بهشهر
توسعه معادن و صنایع معدنی
چدن سازان
دارویی تأمین
سرمایه‌گذاری البرز
سرمایه‌گذاری صبا تأمین
سرمایه‌گذاری صدر تأمین
سرمایه‌گذاری غدیر
سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر
سرمایه‌گذاری معادن و فلزات
سرمایه‌گذاری نفت
سیمان ساوه
صنعتی بارز
صنعتی بهشهر
صنعتی دوده قام
عمران و توسعه شاهد
غلنگ‌سازان سپاهان
ملی مس ایران
موتوزن
نفت بهران
نیرو کمر
پارس آریان
پتروشیمی تندگویان
پتروشیمی سازند
پتروشیمی شیواز
پتروشیمی نوری
پتروشیمی تأمین

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۷۹۴,۷۴۴,۸۸۱	(۳۶,۳۲۵,۱۱۳)	(۶,۹۰۱,۷۷۱)	(۴,۴۲۷,۰۵۰,۶۵۶)	۷,۲۴۵,۰۲۲,۴۲۰	۶۱۹,۳۵۴

گل گهر

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳۶,۲۵۰,۰۳۴)	-	(۱۸,۱۲۵,۰۱۸)	(۱۰۰,۰۱۸,۲۲۵,۰۱۶)	۱۰۰,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

اجاره مهر آیندگان لوتوس ۰۳۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
								۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ارتباطات سپار	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال
ایرانول	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک سامان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۳۹,۴۹۶	۲۱	۲,۹۲۹,۴۱۶	-	۲,۹۲۹,۴۱۶	ریال
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بیستم ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲,۹۷۸,۸۸۵	۱۴۰	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰	-	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰	ریال
تأمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۶۳,۵۵۳	۵۰۰	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	-	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	ریال
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۲,۵۲۱,۸۵۷	۸۶۷	۲,۱۸۶,۴۵۰,۰۱۹	-	۲,۱۸۶,۴۵۰,۰۱۹	ریال
توسعه آفریاجان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۴۱,۴۱۰)	۳۲,۱۵۸,۵۹۰	ریال
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	1399/03/12	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳	۵۴۶,۷۵۳,۲۴۰	-	۵۴۶,۷۵۳,۲۴۰	ریال
توسعه و عمران کرمان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	1399/10/06	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۸	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۹۳۴,۰۶۴)	۳۷,۴۶۵,۹۳۶	ریال
تولیدی چدن‌سازان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	1399/05/05	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد					۷,۰۴۴,۸۵۲,۵۷۵	(۳,۷۶۵,۴۷۴)	۷,۰۴۱,۰۸۷,۱۰۱	ریال
							۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		سال مالی		نام شرکت
۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۱,۰۸۷,۱۰۱	(۳,۷۶۵,۴۷۴)	۷,۰۴۴,۸۵۳,۵۷۵	۶,۱۳۰	۲۴۴,۹۲۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع نقل از صفحه قبل				
	۱,۵۰۱,۳۹۶,۳۸۰	-	۱,۵۰۱,۳۹۶,۳۸۰	۳,۷۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	داروسازی فارابی				
	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دارویی تأمین				
	۸۴,۷۰۹,۸۹۸	(۲۹۰,۱۰۲)	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲,۵۱۸,۹۴۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	س. ص. بازنشستگی کارکنان				
	۳,۰۲۲,۷۲۸,۰۰۰	-	۳,۰۲۲,۷۲۸,۰۰۰	۴۰۰	۵,۵۴۷,۲۴۹	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی				
	۲,۳۱۸,۸۹۹,۶۰۰	-	۲,۳۱۸,۸۹۹,۶۰۰	۷۷۰	۱,۳۵۸,۷۶۲	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی				
۴۹۷	۱,۰۴۶,۳۴۶,۷۴۰	-	۱,۰۴۶,۳۴۶,۷۴۰	۴۹۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری سیمان تأمین				
	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری غدیر				
	۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۶,۵۲۰,۰۰۰	۷۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان				
	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	شیشه‌سازی مینا				
	۲,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس				
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی بهشهر				
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی سپاهان				
	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	غذاسازان سپاهان				
	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۹,۷۷۱,۶۶۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان				
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۶,۹۳۴,۰۸۰	-	۳,۱۲۶,۹۳۴,۰۸۰	۲۲۵	۱۳۰,۲۳۰,۷۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد کاوه				
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۲۰۰,۵۴۸	-	۲,۹۳۰,۲۰۰,۵۴۸	۱,۵۰۰	۵۱,۳۱۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه				
	۷۶,۹۶۸,۰۰۰	-	۷۶,۹۶۸,۰۰۰	۳۵۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مجمع صنایع لاستیک یزد				
	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مخابرات				
	۲,۲۹۵,۰۰۰,۸۷۲۷	-	۲,۲۹۵,۰۰۰,۸۷۲۷	۵۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نفت تهران				
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پارس آریان				
	۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی کرمانشاه				
	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پتروشیمی نوری				
	۱۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی پردیس				
	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵	۳۹۷,۳۸۲	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس				
	۱,۱۵۸,۳۶۸,۵۳۰	-	۱,۱۵۸,۳۶۸,۵۳۰	۷۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پخش هجرت				
۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۱,۷۹۵,۱۰۰,۸۶۰	-	۱,۷۹۵,۱۰۰,۸۶۰	۸۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پنیر آریا ساسول				
	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۰۰,۷۹۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	چادرمنو				
	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گروه توسعه ملی ایران				
	۲,۴۵۰,۲۷۸,۶۰۰	-	۲,۴۵۰,۲۷۸,۶۰۰	۸۴,۲۰۰,۰۱۰,۳۹۰				گروه پتروشیمی سن ایرانیان				
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					کن گهر				
۸,۹۰۱,۳۵۲,۰۳۷	۸۴,۲۰۴,۹۵۴,۸۱۴	(۴,۰۵۵,۵۷۶)	۸۴,۲۰۴,۹۵۴,۸۱۴					جمع نقل به صفحه بعد				

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷				سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	جمع	جمع نقل از صفحه قبل
۸,۹۰۱,۳۵۲,۰۳۷	۸۴,۲۰۴,۹۵۴,۸۱۴	(۴,۰۰۵۵,۵۷۶)	۸۴,۲۰۹,۰۱۰,۳۹۰			۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	برق ماهتاب کهنوج
۱,۲۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	آتیه دماوند
۱۸۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	املاح ایران
۴۴۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یاما
۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تولید دارو
۸۷,۵۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری البرز
۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰						۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری صفر تأمین
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سیمان ارومیه
۲۲۶,۱۹۹,۵۰۰						۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	صنعتی آما
۳۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	صنعتی بارز
۱۲,۵۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی صباپور
۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	غذایی مینو
۱۹۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
۸۴۱,۲۹۹,۵۳۶						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فراوری معدنی
۵۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد ارفع
۱,۲۰۰,۰۹۹,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد امیرکبیر
۴۸۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کاشی الوند
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کالسیمین
۴۵۷,۳۴۹,۶۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کشت و صنعت شهداد
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوینده تاس بهشهر
۱۵۵,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ملی سرب و روی
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸					۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ملی مس ایران
۶۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	مینا
۴۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پارس الکتریک
۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی غدیر
۴۰,۰۰۰						۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	چرخشگر
۱۶,۸۴۸,۳۴۹,۱۴۳	۸۴,۲۰۴,۹۵۴,۹۸۲	(۴,۰۰۵۵,۵۷۶)	۸۴,۲۰۹,۰۱۰,۳۹۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌بان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۰	۹۵۱,۶۹۷,۰۰۳	۲۰-۱
۲۴,۳۷۶,۰۵۲	۶,۹۱۹,۸۸۶	۲۰-۲
۲۴,۳۷۶,۰۵۲	۹۵۸,۶۱۶,۸۸۹	

سود اوراق اجاره
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
 جمع

۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود اوراق اجاره:
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۰	۹۵۱,۶۹۷,۰۰۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۰

سود اوراق اجاره:
 اجاره بهر [بندکان لوتوس] ۰-۲۱۱

۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود سپرده بانکی:
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۲۴,۳۷۶,۰۵۲	۶,۹۱۹,۸۸۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۰

سود سپرده بانکی:
 بانک پارس‌بان- ۴۷۰۰۰۴۳۵۱۹۸۶۰۷-۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۶ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۵۹,۲۱۷,۲۹۱	۰	درآمد تنزیل سود سهام
۰	۰	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۹۵۱,۴۹۴,۱۰۲	۷۷۵,۹۵۹,۶۸۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳	۷۷۵,۹۵۹,۶۸۶	جمع

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۸,۹۳۸,۷۷۹,۴۲۰	۴۸,۴۸۹,۸۹۲,۳۸۸	مدیر صندوق
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۱۲۰,۳۲۸,۷۲۲	متولی صندوق
۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	۱۶۰,۴۳۸,۲۹۶	حسابرس
۹,۲۱۸,۷۷۹,۳۱۵	۴۸,۷۷۰,۶۵۹,۴۰۶	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۴۶۴,۹۱۳,۶۸۶	۱,۱۱۵,۵۰۴,۵۰۵	هزینه تصفیه
۴۲,۶۱۹,۶۳۰	۴۱,۲۸۵,۸۱۳	هزینه برگزاری مجامع
۳۴۳,۷۷۶,۴۷۱	۴۴۶,۹۷۴,۶۱۵	هزینه نرم افزار
۳۰,۹۳۹,۲۷۳	۴۰,۲۲۷,۰۴۳	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۵۶۵,۰۰۰	۱۰,۰۳۷,۰۸۴	هزینه خدمات بانکی
۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰	۱,۶۵۴,۰۲۹,۰۶۰	جمع

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱	۱,۶۴۲,۰۳۳,۸۲۴	هزینه تسهیلات کارگزاری پارسین

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۰

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۴۰۳,۱۵۶,۳۴۲,۵۷۲	۲,۵۰۶,۴۰۳,۲۱۵,۶۱۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۶۴,۲۸۲,۲۷۳,۱۸۷)	(۳۰۳,۶۶۴,۲۱۵,۹۷۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵	(۸۰۰,۲۳۸,۹۴۳,۳۵۶)	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

بر تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۴۰۰/۰۱/۲۷		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۸٪	۱۳,۱۶۳	۱۰٪	۹۰۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۰۰۰	عادی		
۶٪	۴,۰۶۳	۸٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۳,۹۶۳	عادی		
۹٪	۶,۵۵۳	۱۳٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۶,۵۵۳	عادی		
۸٪	۵,۹۱۵	۸٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۳۵۶	عادی		
۷٪	۴,۹۶۲	۱۰٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۹۶۲	عادی		
۶٪	۴,۰۸۰	۸٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۰۸۰	عادی		
۰٪	۱۷	۰	۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۰	۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۱۷	۰	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۱۷	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۳٪	۳۸,۷۷۰	۵۶٪	۲۸,۹۲۱			جمع

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مابده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع		
۲۸,۷۲۳,۲۷۶,۵۹۹	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۱,۷۳۸,۷۹۸,۸۵۶,۲۵۸	خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک پارسیان
۲۳,۳۳۸,۶۸۴,۹۳۱		۴۸,۴۸۹,۸۹۲,۳۸۸	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	کارگزاری بانک پارسیان
۲۱۷,۸۰۸,۱۳۸		۱۲۰,۳۲۸,۷۲۲	کارمزد متولی صندوق	متولی	بؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۸۰,۳۸۹,۸۹۸		۱۶۰,۴۳۸,۲۹۶	کارمزد حسابرس	حسابرس	بؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل قلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.